

# UCHWAŁA NR IX/107/25 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim

z dnia 19 lutego 2025 r.

## w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr VIII/91/24 Rady Miejskiej w Kamieniu Pomorskim z dnia 17.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
  - 2) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kamienia Pomorskiego.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCA  
RADY MIEJSKIEJ  
*Anna Kowalska*  
Anna Kowalska

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr IX/107/25  
z dnia 2025-02-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	109 946 495,64	86 931 584,30	38 760 294,53	159 605,66	4 996 792,80	9 300 235,31	33 714 656,00	14 802 576,00	23 014 911,34	7 866 000,00	15 083 311,34	
2026	93 546 945,00	90 546 945,00	40 659 549,00	167 426,00	5 241 636,00	9 152 569,00	35 325 765,00	14 522 477,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2027	96 953 901,00	96 953 901,00	41 919 995,00	172 616,00	5 404 127,00	9 436 299,00	40 020 864,00	18 572 674,00	0,00	0,00	0,00	
2028	99 668 610,00	99 668 610,00	43 093 755,00	177 449,00	5 555 443,00	9 700 515,00	41 141 448,00	19 092 709,00	0,00	0,00	0,00	
2029	102 459 331,00	102 459 331,00	44 300 380,00	182 418,00	5 710 995,00	9 972 129,00	42 293 409,00	19 627 305,00	0,00	0,00	0,00	
2030	105 020 814,00	105 020 814,00	45 407 890,00	186 978,00	5 853 770,00	10 221 432,00	43 350 744,00	20 117 988,00	0,00	0,00	0,00	
2031	107 646 334,00	107 646 334,00	46 543 087,00	191 652,00	6 000 114,00	10 476 968,00	44 434 513,00	20 620 938,00	0,00	0,00	0,00	
2032	110 337 492,00	110 337 492,00	47 706 664,00	196 443,00	6 150 117,00	10 738 892,00	45 545 376,00	21 136 461,00	0,00	0,00	0,00	
2033	113 095 929,00	113 095 929,00	48 899 331,00	201 354,00	6 303 870,00	11 007 364,00	46 684 010,00	21 664 873,00	0,00	0,00	0,00	
2034	115 923 327,00	115 923 327,00	50 121 814,00	206 388,00	6 461 467,00	11 282 548,00	47 851 110,00	22 206 495,00	0,00	0,00	0,00	
2035	118 821 411,00	118 821 411,00	51 374 859,00	211 548,00	6 623 004,00	11 564 612,00	49 047 388,00	22 761 657,00	0,00	0,00	0,00	
2036	121 791 946,00	121 791 946,00	52 659 230,00	216 837,00	6 788 579,00	11 853 727,00	50 273 573,00	23 330 698,00	0,00	0,00	0,00	
2037	124 836 744,00	124 836 744,00	53 975 711,00	222 258,00	6 958 293,00	12 150 070,00	51 530 412,00	23 913 965,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2025	112 355 707,85	88 985 262,85	35 361 088,80	0,00	0,00	4 627 300,00	0,00	0,00	0,00	23 370 445,00	22 529 445,00	1 466 988,06
2026	90 197 213,00	87 475 960,00	35 673 929,00	0,00	0,00	1 841 620,00	0,00	0,00	0,00	2 721 253,00	2 721 253,00	0,00
2027	93 451 101,00	89 053 678,00	36 940 353,00	0,00	0,00	1 503 429,00	0,00	0,00	0,00	4 397 423,00	4 397 423,00	0,00
2028	96 165 810,00	90 588 841,00	38 150 150,00	0,00	0,00	1 196 171,00	0,00	0,00	0,00	5 576 969,00	5 576 969,00	0,00
2029	98 956 531,00	92 618 192,00	39 170 667,00	0,00	0,00	923 942,00	0,00	0,00	0,00	6 338 339,00	6 338 339,00	0,00
2030	101 489 014,00	94 712 033,00	40 189 104,00	0,00	0,00	686 256,00	0,00	0,00	0,00	6 776 981,00	6 776 981,00	0,00
2031	104 109 534,00	96 892 842,00	41 203 879,00	0,00	0,00	506 373,00	0,00	0,00	0,00	7 216 692,00	7 216 692,00	0,00
2032	106 834 692,00	99 154 696,00	42 192 772,00	0,00	0,00	399 769,00	0,00	0,00	0,00	7 679 996,00	7 679 996,00	0,00
2033	109 564 129,00	101 464 300,00	43 194 850,00	0,00	0,00	293 241,00	0,00	0,00	0,00	8 099 829,00	8 099 829,00	0,00
2034	112 391 527,00	103 811 022,00	44 199 130,00	0,00	0,00	186 278,00	0,00	0,00	0,00	8 580 505,00	8 580 505,00	0,00
2035	117 379 611,00	106 237 629,00	45 215 710,00	0,00	0,00	110 665,00	0,00	0,00	0,00	11 141 982,00	11 141 982,00	0,00
2036	120 350 146,00	108 722 196,00	46 221 760,00	0,00	0,00	66 401,00	0,00	0,00	0,00	11 627 950,00	11 627 950,00	0,00
2037	123 394 736,00	111 255 660,00	47 238 639,00	0,00	0,00	22 135,00	0,00	0,00	0,00	12 139 076,00	12 139 076,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-2 409 212,21	0,00	4 832 144,21	0,00	0,00	982 426,01	982 426,01	3 849 718,20	1 426 786,20	
2026	3 349 732,00	3 349 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 531 800,00	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 536 800,00	3 536 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 531 800,00	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 531 800,00	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 441 800,00	1 441 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 441 800,00	1 441 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 442 008,00	1 442 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 932,00	2 422 932,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 349 732,00	3 349 732,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 800,00	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 536 800,00	3 536 800,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 800,00	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 800,00	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 800,00	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 800,00	1 441 800,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 800,00	1 441 800,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 008,00	1 442 008,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 338 707,66	16 519 967,66	-2 053 678,55	2 778 465,66	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 787 430,50	13 318 422,50	3 070 985,00	3 070 985,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 083 085,34	10 116 877,34	7 900 223,00	7 900 223,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	32 378 739,98	6 915 331,98	9 079 769,00	9 079 769,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 478 767,07	4 518 159,07	9 841 139,00	9 841 139,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 607 399,07	2 178 591,07	10 308 781,00	10 308 781,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 892 007,07	-0,93	10 753 492,00	10 753 492,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 389 207,07	-0,93	11 182 796,00	11 182 796,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 857 407,07	-0,93	11 631 629,00	11 631 629,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 325 607,07	-0,93	12 112 305,00	12 112 305,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 883 807,07	-0,93	12 583 782,00	12 583 782,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 442 007,07	-0,93	13 069 750,00	13 069 750,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	-0,93	-0,93	13 581 084,00	13 581 084,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w Innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	14,74%	8,69%	13,33%	13,29%	NIE	NIE
2026	9,79%	8,91%	12,17%	12,12%	TAK	TAK
2027	8,89%	13,42%	10,98%	10,94%	TAK	TAK
2028	8,31%	14,02%	10,50%	10,46%	TAK	TAK
2029	7,48%	14,17%	9,37%	9,33%	TAK	TAK
2030	7,01%	14,07%	7,92%	7,88%	TAK	TAK
2031	6,50%	13,83%	9,41%	9,37%	TAK	TAK
2032	4,01%	11,63%	12,44%	12,44%	TAK	TAK
2033	3,84%	11,68%	12,86%	12,86%	TAK	TAK
2034	3,63%	11,75%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2035	1,51%	11,84%	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2036	1,37%	11,95%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2037	1,30%	12,07%	12,39%	12,39%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	285 630,50	285 630,50	255 571,90	3 631 103,71	3 631 103,71	3 527 349,37	515 630,50	515 630,50	461 367,63
2026	98 456,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 456,23	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	4 225 036,56	4 225 036,56	3 726 284,06	20 785 720,33	925 630,50	19 860 089,83	0,00	0,00	77 834,00	0,00
2026	7 380,00	0,00	0,00	967 813,39	98 456,23	869 357,16	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	861 977,16	0,00	861 977,16	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	861 977,36	0,00	861 977,36	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	57 604,91	0,00	57 604,91	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 076,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 104,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 233,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:			Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1			10.7.2.1.1				10.7.3
2025	2 422 932,00	4 830 672,48	0,00	4 830 672,48	4 314 324,00	3 939 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 349 732,00	3 201 545,16	0,00	3 201 545,16	2 685 196,68	2 339 568,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	3 502 800,00	3 201 545,16	0,00	3 201 545,16	2 685 196,68	2 339 568,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	3 502 800,00	3 201 545,36	0,00	3 201 545,36	2 685 196,68	2 339 568,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	3 502 800,00	2 397 172,91	0,00	2 397 172,91	2 397 172,91	2 339 568,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	3 531 800,00	2 339 568,00	0,00	2 339 568,00	2 339 568,00	2 339 568,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	3 536 800,00	2 178 592,00	0,00	2 178 592,00	2 178 592,00	2 178 592,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	3 502 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	3 531 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	1 441 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	1 441 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	1 442 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione na cele realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr IX/107/25  
z dnia 2025-02-19

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 488 989,01	20 785 720,33	967 813,39	861 977,16	861 977,36	57 604,91
1.a	- wydatki bieżące				3 847 682,36	925 630,50	98 456,23	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 641 306,65	19 860 089,83	869 357,16	861 977,16	861 977,36	57 604,91
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				19 396 839,02	18 042 590,78	105 836,23	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				614 086,73	515 630,50	98 456,23	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie trzech Lokalnych Ośrodków Wsparcia - LOWE w Gminie Kamień Pomorski - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	614 086,73	515 630,50	98 456,23	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 782 752,29	17 526 960,28	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	904 255,00	904 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Remont elewacji Pałacu Biskupiego w kamieniu Pomorskim I047	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Remont ław zabytkowych w Kościele w Jarszewie I-048	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa Przedszkola Publicznego nr 1 wraz z budową żłobka w Kamieniu Pomorskim - Poprawa efektywności energetycznej oraz budowa żłobka	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	11 092 362,29	10 362 537,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Miłachowo, Benice wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	2 730 000,00	2 211 412,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP w Trzebiezewie	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2026	1 629 935,00	1 622 555,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Modernizacja murów i konserwacja murów obronnych wraz z elementami zagospodarowania terenu w Kamieniu Pomorskim przy ulicy Lipowej, Klasztornej i Obrońców Warszawy - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2022	2025	2 426 200,00	2 426 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				11 133 595,63	926 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,68	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				3 233 595,63	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	Przebudowa ciągów dróg gminnych ulic: Dziwnowskiej, Bolesława Chrobrego i Mieszka I w Kamieniu Pomorskim - Zwiększenie bezpieczeństwa głównych dróg przejazdowych w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2015	2025	3 233 595,63	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				7 900 000,00	516 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,68	0,00
1.2.2.1	Przebudowa ulicy Kopernika, Mieszka I i Kilińskiego w Kamieniu Pomorskim wraz z budową, rozbudową i przebudową techniczną - Program, projekt lub zadanie związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2018	2028	7 900 000,00	516 348,48	516 348,48	516 348,48	516 348,68	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 958 554,36	1 816 781,07	345 628,68	345 628,68	345 628,68	57 604,91
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1	23 535 091,95
1.a	1 024 086,73
1.b	22 511 005,22
1.1	18 148 427,01
1.1.1	614 086,73
1.1.1.1	614 086,73
1.1.2	17 534 340,28
1.1.2.1	904 255,00
1.1.2.2	0,00
1.1.2.3	0,00
1.1.2.4	10 362 537,65
1.1.2.5	2 211 412,63
1.1.2.6	1 629 935,00
1.1.2.7	2 426 200,00
1.2	2 475 394,12
1.2.1	410 000,00
1.2.1.1	410 000,00
1.2.2	2 065 394,12
1.2.2.1	2 065 394,12
1.3	2 911 270,82
1.3.1	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 958 554,36	1 816 781,07	345 628,68	345 628,68	345 628,68	57 604,91
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski wraz z zapewnieniem finansowania - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kamień Pomorski	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2018	2029	3 516 204,36	374 431,07	345 628,68	345 628,68	345 628,68	57 604,91
1.3.2.2	Budowa budynku wielorodzinnego wraz z miejscami postojowymi i infrastrukturą towarzyszącą w Kamieniu Pomorskim-zwiększenie udziałów Kamieńskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2024	2025	841 000,00	841 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja budynku MOS	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i adaptacja budynku Kurii Biskupiej w Kamieniu Pomorskim na potrzeby Kamieńskiego Domu Kultury - Adaptacja budynku Kurii Biskupiej w Kamieniu Pomorskim na potrzeby Kamieńskiego Domu Kultury	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	178 350,00	178 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa infrastruktury rowerowej w Gminie Kamień Pomorski-Budowa ścieżki rowerowej na Głaz Królewski na Wyspie Chrząszczewskiej; - Poprawa infrastruktury rowerowej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	218 000,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Kamień Pomorski. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jarszewie - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2023	2025	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa oczyszczalni ścieków we Wrzosowie	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa skate parku na terenie stadionu w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Kamieniu Pomorskim	Urząd Miejski w Kamieniu Pomorskim	2025	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji na budowę OSP JARSZEWO	KAMIEŃ POMORSKI	2025	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2	2 911 270,82
1.3.2.1	1 468 920,82
1.3.2.2	841 000,00
1.3.2.3	90 000,00
1.3.2.4	178 350,00
1.3.2.5	218 000,00
1.3.2.6	115 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	0,00



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 173 744,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 175 517,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 998 226,56 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 419 047,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 956 901,78 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 462 146,08 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 409 212,21 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>105 772 751,27</b>	<b>+4 173 744,37</b>	<b>109 946 495,64</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>84 756 066,49</b>	<b>+2 175 517,81</b>	<b>86 931 584,30</b>
Dotacje bieżące	8 725 041,50	+575 193,81	9 300 235,31
Pozostałe	32 114 332,00	+1 600 324,00	33 714 656,00
Podatek od nieruchomości	13 202 252,00	+1 600 324,00	14 802 576,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>21 016 684,78</b>	<b>+1 998 226,56</b>	<b>23 014 911,34</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>107 936 659,99</b>	<b>+4 419 047,86</b>	<b>112 355 707,85</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>86 028 361,07</b>	<b>+2 956 901,78</b>	<b>88 985 262,85</b>
Wynagrodzenia i pochodne	34 584 516,25	+776 572,55	35 361 088,80
Obsługa długu	2 246 000,00	+2 381 300,00	4 627 300,00
Pozostałe wydatki bieżące	49 197 844,82	-200 970,77	48 996 874,05
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>21 908 298,92</b>	<b>+1 462 146,08</b>	<b>23 370 445,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 163 908,72</b>	<b>-245 303,49</b>	<b>-2 409 212,21</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 245 303,49 zł i po zmianach wynoszą 4 832 144,21 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 586 840,72</b>	<b>+245 303,49</b>	<b>4 832 144,21</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	737 122,52	+245 303,49	982 426,01

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kamień Pomorski zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kamień Pomorski**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	2 422 932,00
2026	3 349 732,00
2027	3 502 800,00
2028	3 502 800,00
2029	3 502 800,00
2030	3 531 800,00
2031	3 536 800,00
2032	3 502 800,00
2033	3 531 800,00
2034	3 531 800,00
2035	1 441 800,00
2036	1 441 800,00
2037	1 442 008,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamień Pomorski na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	14,74%	13,33%	NIE	13,29%	NIE
2026	9,79%	12,17%	TAK	12,12%	TAK
2027	8,89%	10,98%	TAK	10,94%	TAK
2028	8,31%	10,50%	TAK	10,46%	TAK
2029	7,48%	9,37%	TAK	9,33%	TAK
2030	7,01%	7,92%	TAK	7,88%	TAK
2031	6,50%	9,41%	TAK	9,37%	TAK
2032	4,01%	12,44%	TAK	12,44%	TAK
2033	3,84%	12,86%	TAK	12,86%	TAK
2034	3,63%	13,26%	TAK	13,26%	TAK
2035	1,51%	13,02%	TAK	13,02%	TAK
2036	1,37%	12,71%	TAK	12,71%	TAK
2037	1,30%	12,39%	TAK	12,39%	TAK



Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Gmina Kamień Pomorski nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- 2025 roku wyniesie 59,49%;
- 2026 roku wyniesie 54,25%;
- 2027 roku wyniesie 44,66%;
- 2028 roku wyniesie 35,99%;
- 2029 roku wyniesie 28,63%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamień Pomorski obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Utworzenie trzech Lokalnych Ośrodków Wsparcia - LOWE w Gminie Kamień Pomorski – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 230 000,00 zł;
  - 2) Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem na potrzeby OSP w Trzebiezewie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
  - 3) Przebudowa ulicy Kopernika, Mieszka I i Kilińskiego w Kamieniu Pomorskim wraz z budową, rozbudową i przebudową techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 0,20 zł;



d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 0,20 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Remont elewacji Pałacu Biskupiego w kamieniu Pomorskim I047;
2. Remont ław zabytkowych w Kościele w Jarszewie I-048;
3. Budowa oczyszczalni ścieków we Wrzosowie;
4. Budowa skate parku na terenie stadionu w Kamieniu Pomorskim;
5. Rozbudowa cmentarza komunalnego w Kamieniu Pomorskim;
6. Opracowanie dokumentacji na budowę OSP JARSZEWO.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	695 630,50	+230 000,00	925 630,50

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	20 901 089,83	-1 041 000,00	19 860 089,83
2026	869 357,16	-	869 357,16
2027	861 977,16	-	861 977,16
2028	861 977,16	+0,20	861 977,36

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.